

幼保連携型認定こども園和光園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	325,000,000	405,211,653	△ 80,211,653	
	施設型給付費収入	308,900,000	330,571,500	△ 21,671,500	
	施設型給付費収入	266,800,000	279,366,650	△ 12,566,650	
	利用者負担金収入	42,100,000	51,204,850	△ 9,104,850	
	利用者等利用料収入	2,500,000	14,534,400	△ 12,034,400	
	その他の利用料収入	2,500,000	14,534,400	△ 12,034,400	
	その他の事業収入	13,600,000	60,105,753	△ 46,505,753	
	補助金事業収入(公費)	11,800,000	45,361,750	△ 33,561,750	
	補助金事業収入(一般)	1,800,000	1,061,900	738,100	
	その他の事業収入	0	13,682,103	△ 13,682,103	
	経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000	
	受取利息配当金収入	0	5,469	5,469	
	その他の収入	0	5,244,984	△ 5,244,984	
	受入研修費収入	0	20,000	20,000	
	利用者等外給食費収入	0	2,824,500	2,824,500	
	雑収入	0	2,400,484	2,400,484	
	事業活動収入計(1)	325,050,000	410,462,106	△ 85,412,106	
事業活動による支出	人件費支出	253,500,000	267,095,041	△ 13,595,041	
	職員給料支出	140,000,000	133,324,992	6,675,008	
	職員賞与支出	50,000,000	47,349,435	2,650,565	
	非常勤職員給与支出	30,000,000	46,733,670	△ 16,733,670	
	派遣職員費支出	3,500,000	4,119,880	△ 619,880	
	退職給付支出	0	5,183,280	△ 5,183,280	
	法定福利費支出	30,000,000	30,383,784	△ 383,784	
	事業費支出	42,050,000	35,509,589	6,540,411	
	給食費支出	19,000,000	13,066,726	5,933,274	
	保健衛生費支出	8,000,000	494,757	7,505,243	
	保育材料費支出	5,000,000	6,442,356	△ 1,442,356	
	水道光熱費支出	6,500,000	5,630,739	869,261	
	消耗器具備品費支出	3,000,000	4,855,493	△ 1,855,493	
	保険料支出	550,000	1,164,410	△ 614,410	
	賃借料支出	0	3,264,252	△ 3,264,252	
	車輛費支出	0	546,242	546,242	
	雑支出	0	44,614	44,614	
	事務費支出	27,400,000	37,428,236	△ 10,028,236	
	福利厚生費支出	500,000	585,613	△ 85,613	
	旅費交通費支出	1,000,000	74,931	925,069	
	研修研究費支出	1,200,000	606,463	593,537	
	事務消耗品費支出	800,000	2,004,939	△ 1,204,939	
	印刷製本費支出	500,000	465,235	34,765	
	修繕費支出	10,500,000	7,232,199	3,267,801	
	通信運搬費支出	500,000	982,942	△ 482,942	
	広報費支出	0	1,297,200	1,297,200	
	業務委託費支出	4,000,000	5,473,340	△ 1,473,340	
	手数料支出	0	512,901	512,901	
	土地・建物賃借料支出	7,500,000	16,187,644	△ 8,687,644	
	保守料支出	300,000	1,300,877	△ 1,000,877	
	諸会費支出	300,000	267,282	32,718	
	雑支出	300,000	436,670	△ 136,670	
	その他の支出	2,100,000	2,824,500	△ 724,500	
利用者等外給食費支出	2,100,000	2,824,500	724,500		
事業活動支出計(2)	325,050,000	342,857,366	△ 17,807,366		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	0	67,604,740	△ 67,604,740		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	80,000,000	79,702,000	298,000	
	施設整備等補助金収入	80,000,000	79,702,000	298,000	
	施設整備等収入計(4)	80,000,000	79,702,000	298,000	
	支出				
固定資産取得支出	150,000,000	177,872,235	△ 27,872,235		
建物取得支出	150,000,000	0	150,000,000		
構築物取得支出	0	730,840	730,840		
器具及び備品取得支出	0	4,013,603	4,013,603		
建設仮勘定支出	0	173,127,792	△ 173,127,792		
施設整備等支出計(5)	150,000,000	177,872,235	△ 27,872,235		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△ 70,000,000	△ 98,170,235	28,170,235		
その他の収入活動	収入				
	積立資産取崩収入	70,000,000	50,046,348	19,953,652	
	修繕積立資産取崩収入	0	29,500,000	29,500,000	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	70,000,000	20,546,348	49,453,652	
	その他の活動収入計(7)	70,000,000	50,046,348	19,953,652	
支出					
積立資産支出	0	18,546,348	18,546,348		
保育所施設・設備整備積立資産支出	0	18,546,348	18,546,348		

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差異(A)-(B)	備 考
そ の よ 他 の 収 入 支 出	その他の活動による支出	0	726,400	Δ 726,400	
	長期未払金支出	0	726,400	Δ 726,400	
	その他の活動支出計 (8)	0	19,272,748	Δ 19,272,748	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	70,000,000	30,773,600	39,226,400	
	予備費支出 (10)	0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	208,105	Δ 208,105	
前期末支払資金残高 (12)		50,420,257	50,420,257	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		50,420,257	50,628,362	Δ 208,105	

幼保連携型認定こども園和光園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収 益	保育事業収益	405,211,653	394,308,091	10,903,562
	施設型給付費収益	330,571,500	307,928,935	22,642,565
	施設型給付費収益	279,366,650	259,921,525	19,445,125
	利用者負担金収益	51,204,850	48,007,410	3,197,440
	利用者等利用料収益	14,534,400	15,791,930 Δ	1,257,530
	その他の利用料収益	14,534,400	15,791,930 Δ	1,257,530
	その他の事業収益	60,105,753	70,587,226 Δ	10,481,473
	補助金事業収益(公費)	45,361,750	53,210,130 Δ	7,848,380
	補助金事業収益(一般)	1,061,900	1,343,900 Δ	282,000
	その他の事業収益	13,682,103	16,033,196 Δ	2,351,093
	サービス活動収益計 (1)	405,211,653	394,308,091	10,903,562
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	267,095,041	259,724,723	7,370,318
	職員給料	133,324,992	131,767,464	1,557,528
	職員賞与	40,099,435	40,655,698 Δ	556,263
	賞与引当金繰入	7,250,000	7,250,000	0
	非常勤職員給与	46,733,670	40,480,710	6,252,960
	派遣職員費	4,119,880	6,292,117 Δ	2,172,237
	退職給付費用	5,183,280	4,930,800	252,480
	法定福利費	30,383,784	28,347,934	2,035,850
	事業費	35,509,589	31,933,383	3,576,206
	給食費	13,066,726	14,483,907 Δ	1,417,181
	保健衛生費	494,757	651,683 Δ	156,926
	保育材料費	6,442,356	3,274,784	3,167,572
	水道光熱費	5,630,739	6,211,253 Δ	580,514
	消耗器具備品費	4,855,493	2,719,879	2,135,614
	保険料	1,164,410	961,780	202,630
	賃借料	3,264,252	3,569,285 Δ	305,033
	車輛費	546,242	60,812	485,430
	雑費	44,614	0	44,614
	事務費	37,428,236	33,322,215	4,106,021
	福利厚生費	585,613	598,681 Δ	13,068
	旅費交通費	74,931	87,761 Δ	12,830
	研修研究費	606,463	440,984	165,479
	事務消耗品費	2,004,939	1,884,739	120,200
	印刷製本費	465,235	196,621	268,614
	修繕費	7,232,199	191,326	7,040,873
	通信運搬費	982,942	1,158,162 Δ	175,220
	広報費	1,297,200	1,657,348 Δ	360,148
	業務委託費	5,473,340	4,764,950	708,390
	手数料	512,901	492,921	19,980
	土地・建物賃借料	16,187,644	20,117,090 Δ	3,929,446
	租税公課	0	154,550 Δ	154,550
	保守料	1,300,877	840,895	459,982
	諸会費	267,282	469,829 Δ	202,547
	雑費	436,670	266,358	170,312
減価償却費	18,520,483	10,799,980	7,720,503	
国庫補助金等特別積立金取崩額	3,085,658 Δ	1,141,636 Δ	1,944,022	
サービス活動費用計 (2)	355,467,691	334,638,665	20,829,026	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	49,743,962	59,669,426 Δ	9,925,464	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	5,469	6,331 Δ	862
	その他のサービス活動外収益	5,244,984	5,732,731 Δ	487,747
	受入研修費収益	20,000	0	20,000
	利用者等外給食費収益	2,824,500	2,566,750	257,750
	雑収益	2,400,484	3,165,981 Δ	765,497
	サービス活動外収益計 (4)	5,250,453	5,739,062 Δ	488,609
	その他のサービス活動外費用	2,824,500	2,566,750	257,750
利用者等外給食費	2,824,500	2,566,750	257,750	
サービス活動外費用計 (5)	2,824,500	2,566,750	257,750	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	2,425,953	3,172,312 Δ	746,359	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	52,169,915	62,841,738 Δ	10,671,823	
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	79,702,000	0	79,702,000
	施設整備等補助金収益	79,702,000	0	79,702,000
	特別収益計 (8)	79,702,000	0	79,702,000
	固定資産売却損・処分損	5	3	2
	建物売却損・処分損	2	1	1
	器具及び備品売却損・処分損	3	2	1
国庫補助金等特別積立金積立額	79,702,000	0	79,702,000	
特別費用計 (9)	79,702,005	3	79,702,002	

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
特別増減の部	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 5	△ 3	△ 2
当期	活動増減差額 (11) = (7) + (10)	52,169,910	62,841,735	△ 10,671,825
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	133,741,243	76,999,508	56,741,735
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	185,911,153	139,841,243	46,069,910
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	50,046,348	0	50,046,348
	修繕積立金取崩額	29,500,000	0	29,500,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	20,546,348	0	20,546,348
	その他の積立金積立額 (16)	18,546,348	6,100,000	12,446,348
	保育所施設・設備整備積立金積立額	18,546,348	6,100,000	12,446,348
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	217,411,153	133,741,243	83,669,910

幼保連携型認定こども園和光園拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	68,426,594	66,253,212	2,173,382	流動負債	25,048,232	23,809,355	1,238,877
現金預金	17,280,498	14,541,963	2,738,535	事業未払金	8,818,874	6,447,717	2,371,157
事業未収金	3,735,210	1,366,155	2,369,055	1年以内支払予定長期未払金	0	726,400	△ 726,400
未収金	650,536	420,679	229,857	預り金	0	36,484	△ 36,484
未収補助金	45,222,250	48,325,170	△ 3,102,920	職員預り金	8,970,008	9,348,754	△ 378,746
前払金	1,105,360	1,599,245	△ 493,885	仮受金	9,350	0	9,350
仮払金	432,740	0	432,740	賞与引当金	7,250,000	7,250,000	0
固定資産	625,339,278	495,977,182	129,362,096	固定負債	22,819,906	21,309,557	1,510,349
基本財産	429,511,100	250,987,370	178,523,730	退職給付引当金	22,819,906	21,309,557	1,510,349
土地	85,638,181	85,638,181	0	負債の部合計	47,868,138	45,118,912	2,749,226
建物	343,872,919	165,349,189	178,523,730	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	195,828,178	244,989,812	△ 49,161,634	基本金	175,738,181	175,738,181	0
建物	0	1	△ 1	国庫補助金等特別積立金	110,748,400	34,132,058	76,616,342
構築物	9,685,997	9,747,995	△ 61,998	その他の積立金	142,000,000	173,500,000	△ 31,500,000
車輛運搬具	1,267,458	1,813,454	△ 545,996	人件費積立金	69,000,000	69,000,000	0
器具及び備品	20,044,817	19,716,445	328,372	修繕積立金	0	29,500,000	△ 29,500,000
建設仮勘定	0	18,851,320	△ 18,851,320	備品等購入積立金	20,000,000	20,000,000	0
ソフトウェア	0	41,040	△ 41,040	保育所施設・設備整備積立金	53,000,000	55,000,000	△ 2,000,000
退職給付引当資産	22,819,906	21,309,557	1,510,349	次期繰越活動増減差額	217,411,153	133,741,243	83,669,910
人件費積立資産	69,000,000	69,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	52,169,910	62,841,735	△ 10,671,825
修繕積立資産	0	29,500,000	△ 29,500,000				
備品等購入積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	53,000,000	55,000,000	△ 2,000,000				
その他の固定資産	10,000	10,000	0	純資産の部合計	645,897,734	517,111,482	128,786,252
資産の部合計	693,765,872	562,230,394	131,535,478	負債及び純資産の部合計	693,765,872	562,230,394	131,535,478

## 計算書類に対する注記(幼保連携型認定こども園 和光園拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産（リース資産を除く）及び無形固定資産  
定額法
- (2) 引当金の計上基準  
退職給付引当金  
職員の退職給付にそなえるため、当年度の期末退職金要支給額を退職給付引当金として計上している。また退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上している。  
賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- (2) 一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会および一般社団法人大阪市私立保育連盟の実施する退職共済制度に加入している掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 幼保連携型認定こども園 和光園拠点計算書類  
(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）  
当拠点ではサービス区分が1つであるため省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊹)）  
当拠点ではサービス区分が1つであるため省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	85,638,181			85,638,181
建物	165,349,189	191,979,112	13,455,382	343,872,919
合計	250,987,370	191,979,112	13,455,382	429,511,100

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	85,638,181		85,638,181
建物（基本財産）	563,143,401	219,270,482	343,872,919
構築物	12,320,700	2,634,703	9,685,997
車両運搬具	7,117,954	5,850,496	1,267,458
器具及び備品	50,037,726	29,992,909	20,044,817
合計	718,257,962	257,748,590	460,509,372

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	3,735,210	0	3,735,210
未収金	650,536	0	650,536
未収補助金	45,222,250	0	45,222,250
合計	49,607,996	0	49,607,996

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

## 11. 重要な後発事象

該当なし

## 12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 聖天奉仕会

拠点 区分 幼保連携型認定こども園和光園

(自) 令和5年 4月 1日 (至) 令和6年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(F)		うち国庫補助金等の額		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
基本財産土地	85,638,181								85,638,181				85,638,181		
基本財産建物	165,949,189	33,316,529	191,979,112	78,673,000	13,455,381	2,913,766	1	1	343,872,919	109,075,763	219,270,482	95,939,237	563,143,401	205,015,000	
基本財産合計	250,987,370	33,316,529	191,979,112	78,673,000	13,455,381	2,913,766	1	1	429,511,100	109,075,763	219,270,482	95,939,237	648,781,582	205,015,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
普通財産建物付属	1						1								
構築物	9,747,995		730,840		792,838				9,685,997		2,634,703		12,320,700		
車輦運搬具	1,813,454				545,996				1,267,458		5,850,496		7,117,954		
器具及び備品	19,716,445	815,529	4,013,603	1,029,000	3,685,228	171,892	3	3	20,044,817	1,672,637	29,982,909	3,444,363	50,037,726	5,117,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	31,277,895	815,529	4,744,443	1,029,000	5,024,062	171,892	4	4	30,998,272	1,672,637	38,478,108	3,444,363	69,476,380	5,117,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
無形固定資産	41,040				41,040						410,400		410,400		
その他の固定資産(無形固定資産)計	41,040				41,040						410,400		410,400		
その他の固定資産計	31,318,935	815,529	4,744,443	1,029,000	5,065,102	171,892	4	4	30,998,272	1,672,637	38,888,508	3,444,363	69,886,780	5,117,000	
基本財産及びその他の固定資産計	282,306,305	34,132,058	196,723,555	79,702,000	18,520,483	3,085,658	5	5	460,509,372	110,748,400	258,158,990	99,383,600	718,668,362	210,132,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0									
差引		34,132,058		79,702,000		3,085,658				110,748,400					



## 引 当 金 明 細 書

別紙3(㊟)

(自) 令和 5年 4月 1日      (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 聖天奉仕会

拠点区分名 幼保連携型認定こども園和光園

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	7,250,000	7,250,000 ( )	7,250,000	( )	7,250,000	
退職給付引当金	21,309,557	1,510,349 ( )		( )	22,819,906	
計	28,559,557	8,760,349 ( )	7,250,000	( )	30,069,906	

## 積立金・積立資産明細書

別紙3(②)

(自) 令和 5年 4月 1日      (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 聖天奉仕会

拠点区分名 幼保連携型認定こども園和光園

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	69,000,000			69,000,000	
修繕積立金	29,500,000		29,500,000		
備品等購入積立金	20,000,000			20,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	55,000,000	18,546,348	20,546,348	53,000,000	
計	173,500,000	18,546,348	50,046,348	142,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	21,309,557	1,510,349		22,819,906	退職給付引当金に対応
人件費積立資産	69,000,000			69,000,000	
修繕積立資産	29,500,000		29,500,000		
備品等購入積立資産	20,000,000			20,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	55,000,000	18,546,348	20,546,348	53,000,000	
計	194,809,557	20,056,697	50,046,348	164,819,906	